

# SMEA – SOCIETA' MACERATESE PER L'ECOLOGIA E L'AMBIENTE S.P.A.

Capitale Sociale Euro 1.716.000,00=

Sede Legale: MACERATA – Via Gagarin

C.F. e P.IVA: 01264930437

Reg. Imp. di Macerata MC01264930437

Camera di Commercio di Macerata – R.E.A. n. 127999

## Bilancio al 31/12/2007

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2007</b>	<b>31/12/2006</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	340	510
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	342
(di cui concessi in leasing)		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.599	1.304
(di cui concessi in leasing)		
5) Avviamento	0	0
(di cui concessi in leasing)		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	80.856	125.009
	<b>84.795</b>	<b>127.165</b>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	762.296	796.918
(di cui concessi in leasing)		
2) Impianti e macchinario	106.436	107.115
(di cui concessi in leasing)		
3) Attrezzature industriali e commerciali	488.782	444.599
(di cui concessi in leasing)		
4) Altri beni	955.915	652.026
(di cui concessi in leasing)		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	56.375
	<b>2.313.429</b>	<b>2.057.033</b>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
(di cui concessi in leasing)		
b) imprese collegate		
(di cui concessi in leasing)		
c) imprese controllanti		
(di cui concessi in leasing)		
d) altre imprese	0	500
(di cui concessi in leasing)		
	<b>0</b>	<b>500</b>

## 2) Crediti

### a) verso imprese controllate

- entro 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

- oltre 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

### b) verso imprese collegate

- entro 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

- oltre 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

### c) verso controllanti

- entro 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

- oltre 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

### d) verso altri

29.151

26.406

- entro 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

- oltre 12 mesi

(di cui concessi in leasing)

**29.151**

**26.406**

## 3) Altri titoli

(di cui concessi in leasing)

## 4) Azioni proprie

(valore nominale complessivo)

(di cui concessi in leasing)

## **Totale immobilizzazioni**

**2.427.375**

**2.211.104**

## **C) Attivo circolante**

### *I. Rimanenze*

#### 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo

619.008

420.356

#### 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati

#### 3) Lavori in corso su ordinazione

#### 4) Prodotti finiti e merci

#### 5) Acconti

**619.008**

**420.356**

### *II. Crediti*

#### 1) Verso clienti

- entro 12 mesi

4.555.416

4.979.460

- oltre 12 mesi

**4.555.416**

**4.979.460**

#### 2) Verso imprese controllate

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	24.000	24.000
	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	461.399	635.551
- oltre 12 mesi		
	<b>461.399</b>	<b>635.551</b>
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	1.884	40.493
- oltre 12 mesi	734	
	<b>2.618</b>	<b>41.181</b>
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	105.827	76.012
- oltre 12 mesi		
	<b>105.827</b>	<b>76.012</b>
	<b>5.149.260</b>	<b>5.756.204</b>

*III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni*

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Azioni proprie  
(valore nominale complessivo)
- 6) Altri titoli

*IV. Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali	298.826	189.819
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	2.860	1.505
	<b>301.686</b>	<b>191.324</b>

**Totale attivo circolante** **6.069.954** **6.367.884**

**D) Ratei e risconti**

- disaggio su prestiti		
- vari	72.777	402.820
	<b>72.777</b>	<b>402.820</b>

**Totale attivo** **8.570.106** **8.981.808**

**Stato patrimoniale passivo****31/12/2007****31/12/2006****A) Patrimonio netto**

<i>I. Capitale</i>	1.716.000	1.716.000
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	0	61.015
<i>V. Riserve statutarie</i>	0	209.955
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti conto copertura perdite		
Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.		
Riserva per ammortamenti anticipati art. 67 T.U.		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Fondi di accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione/arrotondamento in EURO		
Altre...		
	<b>1.716.000</b>	<b>1.986.970</b>
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(627.902)	
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	60.517	
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		(898.872)
<i>Acconti su dividendi</i>	()	
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.148.615</b>	<b>1.088.098</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Fondi per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	0	870.540
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>870.540</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>489.560</b>	<b>491.572</b>

## D) Debiti

1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	947.353	154.839
- oltre 12 mesi	1.566.098	353.207
	<hr/>	<hr/>
	<b>2.513.451</b>	<b>508.046</b>
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
6) Acconti		
- entro 12 mesi	0	87
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	<b>0</b>	<b>87</b>
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	2.899.945	4.658.186
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	<b>2.899.945</b>	<b>4.658.186</b>
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	622.545	493.353
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	<b>622.545</b>	<b>493.353</b>

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	169.103	160.699
- oltre 12 mesi		
	<u>169.103</u>	<u>160.699</u>
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	513.536	488.410
- oltre 12 mesi		
	<u>513.536</u>	<u>488.410</u>
<b>Totale debiti</b>	<b>6.718.580</b>	<b>6.308.781</b>

#### E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti		
- vari	213.351	222.817
	<u>213.351</u>	<u>222.817</u>

**Totale passivo** **8.570.106** **8.981.808**

#### Conti d'ordine

1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	800.925	1.011.832
2) Sistema improprio degli impegni	1.553.447	1.479.779
3) Sistema improprio dei rischi	4.604.844	2.470.640

**Totale conti d'ordine** **6.959.216** **4.962.251**

**Conto economico** **31/12/2007** **31/12/2006**

#### A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.616.416	9.564.548
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	83.861	267.607
- contributi in conto esercizio	800	
- contributi in conto capitale		164.855
	<u>84.661</u>	<u>432.462</u>

**Totale valore della produzione** **10.701.077** **9.997.010**

**B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.563.138	1.311.639
7) Per servizi		3.715.978	3.958.050
8) Per godimento di beni di terzi		605.350	699.162
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	2.980.033		2.601.433
b) Oneri sociali	980.863		858.135
c) Trattamento di fine rapporto	175.552		142.172
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	0		4.839
		4.136.448	3.606.579
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	45.735		47.246
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	264.491		250.936
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		310.226	298.182
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-198.652	-217.647
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		88.213	119.289
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>10.220.701</b>	<b>9.775.254</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>		<b>480.376</b>	<b>221.756</b>

**C) Proventi e oneri finanziari**

## 15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

## 16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti

- altri	181.768	112.831
	<b>181.768</b>	<b>112.831</b>
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari:</b>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	291.619	587.822
	<b>291.619</b>	<b>587.822</b>
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>		
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-109.851</b>	<b>-474.991</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
<b>18) Rivalutazioni:</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<b>19) Svalutazioni:</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	10.006	
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-10.006</b>	
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>20) Proventi:</b>		
- plusvalenze da alienazioni		36.499
- varie	82	2.882
	<b>82</b>	<b>39.381</b>
<b>21) Oneri:</b>		
- minusvalenze da alienazioni		4300
- imposte esercizi precedenti		540.540
- varie	5.446	4.688
	<b>5.446</b>	<b>549.528</b>
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-5.364</b>	<b>-510.147</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>355.155</b>	<b>-763.382</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
a) Imposte correnti	296.778	176.179
b) Imposte differite (anticipate)	-2.140	-40.689
	<b>294.638</b>	<b>135.490</b>
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>60.517</b>	<b>(898.872)</b>